

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت شامل صورت خالص دارائیهها در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶، صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۰ مهر ماه ۱۳۹۶ آن نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری، مصوب مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی، بطور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و در حدود رسیدگی‌های نمونه ای انجام شده، به استثنای موارد زیر، این مؤسسه به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مقررات فوق باشد، برخورد نکرده است:

۱-۶- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجامع مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۲ صندوق (بابت تغییرات در اساسنامه و امیدنامه صندوق و نیز انتخاب حسابرس)، ظرف مدت یک هفته پس از برگزاری مجمع.

۲-۶- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر حدنصاب تعیین شده ترکیب دارائی صندوق های سرمایه گذاری (شامل حد نصاب اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار و حد نصاب سرمایه گذاری در یک صنعت حداکثر معادل ۵ درصد کل دارائی های صندوق) در برخی از روزهای دوره مورد گزارش.

۳-۶- مفاد بند « د » ماده ۲۲ اساسنامه مبنی بر مالکیت هر سرمایه گذار در هر زمان حداقل معادل ۱۰ واحد سرمایه گذاری.

۴-۶- عدم رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد اوراق تبعی منتشر شده در خصوص کلیه اوراق اختیار فروش تبعی به شرح یادداشت توضیحی ۵ صورتهای مالی.

۵-۶- به دلیل ساختار سامانه نرم افزاری، در مواردی کدینگ متحدالشکل حسابهای صندوق و نحوه ارائه سود اوراق مشارکت، اجاره و سایر درآمدها طبق دستورالعمل ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، مورد استفاده قرار نگرفته است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارائی ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است، این موسسه در رسیدگی های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، بصورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته، در حدود رسیدگیهای انجام شده، به استثنای موارد مندرج در بند ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نشده است.

۹) گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، لازم به توضیح است که با توجه مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. طبق گزارش حسابرسی مورخ ۷ اردیبهشت ۱۳۹۶ شرکت تامین سرمایه بانک ملت (مدیر صندوق)، در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه، حسابرس مدیر صندوق به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۰ اردیبهشت ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

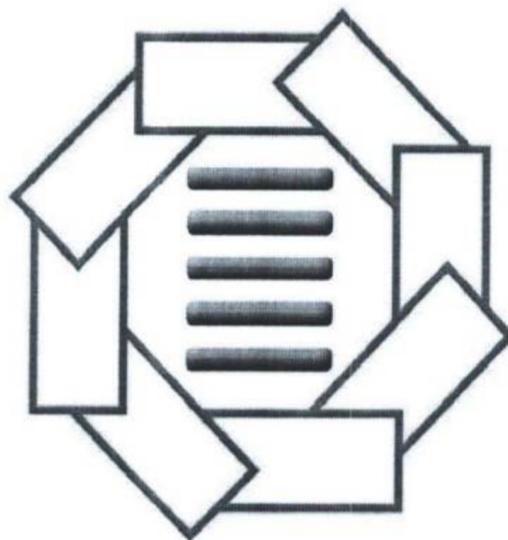
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

مصطفی احمدی وسطی کلائی

مهناز خشنودنیا

شماره عضویت: ۸۰۰۰۲۵

شماره عضویت: ۹۱۱۹۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

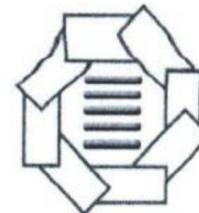
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶



مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اوج ملت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ که در اجرای مفاد بند دوازده ماده چهارم اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴ و ۵	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اوج ملت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود، و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای فرامرز نصراللهی چنیجانی	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	مدیر صندوق
	آقای سید مجتبی فهمیم هاشمی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر	متولی صندوق


اوج ملت
صندوق سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۲۹۳۸۳


ارقام نگر آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۱,۱۷۵,۹۶۰,۲۶۳,۳۲۰	۱,۶۳۹,۱۲۱,۴۶۸,۳۹۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷	۹,۲۸۵,۴۴۲,۶۶۸,۷۴۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱	۵,۱۹۲,۶۵۶,۹۷۹,۲۵۴	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۴,۰۱۶,۹۲۹,۰۷۶	۸۵,۰۷۴,۴۹۳,۵۰۳	۸	حسابهای دریافتی
۲۳۳,۵۳۳,۱۲۸	۱۰۶,۰۲۰,۸۸۸	۹	سایر دارایی
۲,۱۶۶,۸۹۹	۲,۱۶۶,۸۹۹	۱۰	موجودی نقد
۱۸,۳۰۷,۹۵۰,۰۵۹,۸۶۱	۱۶,۲۰۲,۴۰۳,۷۹۷,۶۸۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲	۱۵۱,۱۱۱	۱۱	جاری کارگزاران
۹,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۸	۶,۵۵۷,۵۹۷,۶۶۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳۲۲,۷۹۲,۴۵۹,۹۹۴	۲۵۴,۲۲۲,۳۰۳,۴۳۱	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۱,۱۸۳,۶۲۰,۵۹۱	۱۲,۶۸۳,۸۷۶,۶۱۳	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۴۳,۱۴۵,۹۴۵,۴۳۵	۲۷۳,۴۶۳,۹۲۸,۸۲۴		جمع بدهی‌ها
۱۷,۹۶۴,۸۰۴,۱۱۴,۴۲۶	۱۵,۹۲۸,۹۳۹,۸۶۸,۸۵۷	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشتهای توضیحی توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	درآمدها
ریال	ریال	ریال		
۱۰۹,۲۵۹,۳۹۳,۹۲۱	۱۴,۰۲۵,۰۸۷,۷۱۲	۲۵,۸۷۰,۶۳۲,۴۸۳	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۴,۶۹۲,۵۰۶,۱۷۰	۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴	۱۱۲,۰۸۶,۶۷۶,۶۳۸	۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	.	۹,۲۴۲,۷۷۸,۱۱۹	۱۸	سود سهام
۵,۳۲۵,۵۲۲,۱۹۶,۵۹۵	۲,۰۱۷,۸۵۹,۸۶۴,۵۹۳	۱,۴۹۸,۴۰۱,۵۴۶,۳۷۷	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۴۸,۳۹۴,۸۶۹	۴۹۸,۸۸۰,۲۳۲	۱۶۲,۵۹۳,۰۵۷	۲۰	سایر درآمد
۵,۴۸۰,۲۲۲,۴۹۱,۵۵۵	۲,۰۵۲,۸۱۷,۹۰۱,۹۶۱	۱,۶۴۵,۷۶۴,۲۲۶,۶۷۴		جمع درآمدها
				هزینه‌ها
(۲۱,۷۸۸,۸۶۲,۵۶۰)	(۸,۵۴۶,۰۹۳,۹۳۱)	(۹,۴۶۱,۷۷۹,۶۶۹)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۲۹۲,۳۱۹,۵۶۴)	(۳,۸۵۱,۳۱۴,۱۹۵)	(۳,۶۹۵,۰۳۰,۴۷۱)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۳۲,۰۸۱,۱۸۲,۱۲۴)	(۱۲,۳۹۷,۴۰۸,۱۲۶)	(۱۳,۱۵۶,۸۱۰,۱۴۰)		جمع هزینه‌ها
۵,۴۴۸,۱۴۱,۳۰۹,۴۳۱	۲,۰۴۰,۴۲۰,۴۹۳,۸۳۵	۱,۶۳۲,۶۰۷,۴۱۶,۵۳۴		سود خالص
۱۹.۹۰	۹.۸۳	۹		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ - درصد
۳۰.۳۳	۴.۱۹	۱۰		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ - درصد

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال
مبلغ به ریال	مبلغ به ریال	مبلغ به ریال		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۹۴۴,۹۱۴,۶۰۸,۹۷۲	۹,۹۴۴,۹۱۰		سود خالص دوره/سال
۵۶,۴۰۷,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۶,۶۸۴		تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
(۴۸,۳۸۷,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۷۴,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۷۴,۲۱۵)		تقسیم سود صندوق
۵,۴۴۸,۱۴۱,۳۰۹,۴۳۱	۲,۰۴۰,۴۲۰,۴۹۳,۸۳۵	۱,۶۳۲,۶۰۷,۴۱۶,۵۳۴		خالص دارایی‌های (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال
(۱۱,۱۸۹,۹۶۳,۴۸۰)	۲۰۰,۶۵۵,۲۹۴,۲۷۳	(۲۳,۴۴۹,۹۱۸,۵۶۷)	۲۳	
(۵,۴۳۶,۹۵۵,۸۴۰,۴۹۷)	(۲,۲۴۱,۰۸۲,۷۷۸,۴۱۸)	(۱,۶۰۹,۱۶۱,۷۴۳,۵۳۶)	۲۴	
۱۷,۹۶۴,۸۰۴,۱۱۴,۴۲۶	۴۸,۶۸۷,۳۷۶,۱۸,۶۶۲	۱۵,۹۲۸,۹۳۹,۸۶۸,۸۵۷		



یادداشتهای توضیحی توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

- ۱ میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده + سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری
- ۲ خالص دارایی پایان دوره + { تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص } = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت که صندوقی تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت با قابلیت صدور به قیمت روز کاری و ابطال به قیمت روز قبل بدون ضامن جبران خسارت و با پیش بینی سود با اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تیر ماه ۱۳۹۱ تحت شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و به شماره ثبت ۲۹۴۸۴ نزد داره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار (سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی، گواهی سپرده بانکی، اوراق بهادار تبعی و ...) سرمایه‌گذاری و نیز خدمات تعهد پذیره نویسی ارائه می‌نماید. طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ صندوق، دوره فعالیت صندوق ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ تعیین شده است که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.mizfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۵۱۰۰	۵۱
۲	شرکت کارگزاری بانک ملت	۴۹۰۰	۴۹
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۱۴۳۳۵-۵۵۸.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نیکی‌گستر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۱ به شماره ثبت ۴۰۵۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، شهرک غرب، بلوار فرحزادی، بلوار نورانی، پلاک ۵۸، ساختمان نیکی.

ضامن نقدشوندگی صندوق: بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۵۹/۴/۳۱ به شماره ثبت ۳۸۰۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران، خیابان طالقانی، نبش خیابان شهید موسوی (فرصت)، شماره ۲۷۶، کد پستی ۱۵۸۱۷۳۶۹۱۱.



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نیش خیابان پرچم، شماره ۶۸-کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱.

مدیر ثبت: شرکت تامین سرمایه بانک ملت است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ با شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴، صندوق پستی ۵۵۸-۱۴۳۳۵. (لازم به ذکر است در مجمع مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۷، مدیر ثبت به شرکت تامین سرمایه بانک ملت تغییر یافته است که مراحل ثبت آن در جریان است.)

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره / سال مالی و با توجه به قوانین و مقررات و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به زمان بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم اوراق بهادار تحت تملک صندوق، سالانه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و سالانه ۱,۳ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو صدم درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر تا ۴۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه یک درصد هزار از متوسط روزانه ارزش دارایی‌های صندوق.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد سرمایه‌گذاری مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم‌افزار سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال سالانه ۰,۰۰۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا
کارمزد تصفیه	کارمزد تصفیه طبق مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ از جدول هزینه امیدنامه حذف گردید.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۴-۱- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
		بهای تمام شده	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
مخابرات	۵-۱	۹۵۳,۳۳۴,۴۸۸,۸۰۰	۶.۷۱	۹۶۵,۴۵۲,۴۲۳,۰۰۰	۵.۲۷
محصولات شیمیایی	۵-۱	۲۹۱,۱۹۹,۷۳۹,۹۸۴	۱.۷۴	۲۱۰,۵۰۷,۸۴۰,۳۲۰	۱.۱۵
فلزات اساسی	۵-۱	۲۷۱,۰۹۲,۶۰۳,۱۹۹	۱.۶۷	-	-
		۱,۵۱۵,۶۲۶,۸۳۱,۹۸۳	۱۰.۱۲	۱,۱۷۵,۹۶۰,۲۶۳,۳۲۰	۶.۴۲

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم با اوراق حق اختیار فروش تبعی به شرح زیر می‌باشد:

تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	تاریخ اعمال	قیمت اعمال اطلاعیه عرضه	شرکت مخابرات ایران
۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۳۳۴,۴۸۸,۸۰۰	۱,۰۸۷,۳۱۹,۴۰۸,۷۳۷	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۲,۸۴۰	
۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۱۹۹,۷۳۹,۹۸۴	۲۸۱,۹۶۶,۱۱۷,۱۵۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۲	۲,۳۸۷	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۱۷,۷۹۰,۰۰۰	۱۹۷,۸۰۲,۴۳۷,۵۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۵,۶۶۰	شرکت فولاد خوزستان
	۱,۴۴۴,۷۵۲,۰۱۸,۷۸۴	۱,۵۶۷,۰۸۷,۹۶۳,۳۹۳			

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱	۷,۸۳۴,۳۳۰,۳۳۹,۹۷۸	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷		
۶-۲	۱,۴۵۱,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۶	-		
	۹,۲۸۵,۴۴۲,۶۶۸,۷۴۴	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷		

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۸	۳,۴۹۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۶		
بلند مدت	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۲۶		
بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۷		
کوتاه مدت	متغیر	---	۱۰	۷۷۱,۴۵۴,۰۳۴,۱۵۵	۴.۷۶		
بلند مدت	۱۳۹۶/۰۳/۰۵	۱۳۹۷/۰۳/۰۵	۱۸	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۲	۲.۹۴	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۲۰.۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۹		
				۷,۸۰۲,۴۵۴,۰۳۴,۱۵۵	۴۸.۱۶	۲.۹۴	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک ملت شعبه مرکزی تجاری کیش - ۸۱۶۵۶۳۴۹۰۸
 بانک تجارت شعبه مرکزی - ۶۴۷۵۰۸۵۱۲۲
 بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۷۵۹۴۷۰
 بانک ملت شعبه برج آنا کیش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳
 بانک ملت شعبه برج آناکیش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷
 بانک رفاه شعبه فردوسی غربی - ۲۲۵۷۲۹۸۸۰

نقل به صفحه بعد

ارقام نگر آریا
 مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	ریال		ریال			
۲.۹۴	۵۳۸,۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۸.۱۶	۷,۸۰۲,۴۵۴,۰۳۴,۱۵۵			
.	۵۸,۸۸۷,۰۰۵,۵۱۱	۰.۱۷	۲۷,۱۲۵,۷۶۱,۹۳۸	۱۰	---	کوتاه مدت
۳۶.۸۴	۶,۷۴۵,۴۹۷,۵۸۱,۳۰۲	۰.۰۲	۳,۸۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰	---	کوتاه مدت
.	۱۰۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	---	کوتاه مدت
.	۱۶۷,۷۴۹,۹۳۷	.	۱۷۶,۸۳۶,۳۰۵	۱۰	---	کوتاه مدت
.	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	---	کوتاه مدت
.	.	.	۵۰۷,۵۸۰	۱۰	---	کوتاه مدت
۰.۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	بلند مدت
.	۵۰۹,۲۱۷	.	.	۱۰	---	کوتاه مدت
.	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰	---	کوتاه مدت
۱۶.۳۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۳.۱	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	بلند مدت
.	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰	---	کوتاه مدت
۵۶.۷۷	۱۰,۳۹۲,۸۵۳,۲۴۵,۹۶۷	۴۸.۳۵	۷,۸۳۴,۳۳۰,۳۳۹,۹۷۸			

نقل از صفحه قبل

بانک تجارت شعبه مرکزی - ۳۵۶۸۰۱۹۱۱
بانک ملت شعبه کیش - ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸
بانک ملت شعبه برج آنکیش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰
بانک ایران زمین شعبه اسدآبادی ۱۰۲۸۱۰۷۷۷۲۱
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - ۸۱۹۵۵۴۱۱۵۳
بانک رفاه شعبه سپهبد قرنی - ۲۲۵۶۸۸۹۲۰
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۲۳۵۱۸۹۳۶۱۱
مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱۸۵۰۱۸۹۳۶۱۱
بانک ملت شعبه برج آنکیش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱
بانک تجارت شعبه مرکزی - ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳
بانک ملت شعبه برج آنکیش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود (درصد)
.	.	۸.۹۶	۱,۴۵۱,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۶	۱,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۶	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
.	.	۸.۹۶	۱,۴۵۱,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۶	۱,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۶	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

اوراق گواهی سپرده بانکی گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۲۸ جمع



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
۷-۱	ریال ۱,۰۵۲,۰۵۴,۷۹۴,۴۷۵	ریال ۱,۰۵۴,۲۴۶,۵۷۵,۳۱۹
۷-۲	۴,۱۴۰,۶۰۲,۱۸۴,۷۷۹	۵,۵۸۰,۶۳۷,۳۴۶,۱۵۲
	۵,۱۹۲,۶۵۶,۹۷۹,۲۵۴	۶,۶۳۴,۸۸۳,۹۲۱,۴۷۱

اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۲,۰۵۴,۷۹۴,۴۷۵
		ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۵۲,۰۵۴,۷۹۴,۴۷۵

اوراق مشارکت بانکی:

اوراق مشارکت اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت)

۷-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی	سود متعلقه
۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱	ریال	ریال
		۰	۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	ریال ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۸,۹۳۶,۳۲۳,۹۵۱
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	ریال ۱,۷۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۰,۷۲۳,۵۲۳,۲۰۶
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۸	ریال ۷۷۳,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	ریال ۳۴,۱۷۸,۶۰۶,۲۵۹
		۰	۰
	متغیر	۰	۰
	متغیر	۰	۰
		ریال ۵۲۸,۷۴۳,۵۴۵,۸۵۱	ریال ۱۱,۵۸۰,۴۶۷,۵۱۹
		۰	۰
		ریال ۹۲,۳۵۹,۶۱۲,۳۹۹	ریال ۰
		۰	۰
		ریال ۴,۱۴۰,۶۰۲,۱۸۴,۷۷۹	ریال ۲۵,۹۹
		۵۲,۸۳۸,۴۵۳,۴۱۶	۰

اوراق مشارکت:

اوراق با درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

اوراق اجاره و صکوک:

اوراق با درآمد ثابت اجاره دولتی آپوروش-ملت-۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت مرابحه دولتی تعاون-ملت-۹۹۱۱۱۸

اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪

اسناد خزانه اسلامی:

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳



صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰۴,۰۱۶,۹۱۹,۰۷۶	۸۵,۰۷۴,۴۸۳,۵۰۳	(۴۱,۶۳۵,۳۲۴)	از ۱۰ تا ۲۲	۸۵,۱۱۶,۱۱۸,۸۲۷
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	-	۱۰,۰۰۰
۱۰۴,۰۱۶,۹۲۹,۰۷۶	۸۵,۰۷۴,۴۹۳,۵۰۳	(۴۱,۶۳۵,۳۲۴)		۸۵,۱۱۶,۱۲۸,۸۲۷

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
 سایر حساب دریافتنی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از نرم‌افزار و مخارج برگزاری مجامع است که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود و تا پایان سال مالی مستهلک می‌گردد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸,۴۰۳,۲۷۷	(۱۳۵,۱۲۹,۸۹۴)	.	۲۳۳,۵۳۳,۱۷۱
۷,۶۱۷,۶۱۱	(۴,۵۳۲,۳۴۶)	۱۲,۱۵۰,۰۰۰	(۴۳)
۱۰۶,۰۲۰,۸۸۸	(۱۳۹,۶۶۲,۲۴۰)	۱۲,۱۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۳۳,۱۲۸

نرم افزار صندوق
 برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۱۶۶,۸۹۹	۲,۱۶۶,۸۹۹
۲,۱۶۶,۸۹۹	۲,۱۶۶,۸۹۹

بانک ملت شعبه خیابان پارک ۴۷۴۸۶۹۳۳۵۰

۱۱- جاری کارگزاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۱,۱۱۱	۲,۱۷۱,۴۷۲,۳۸۴,۳۹۰	۲,۱۷۱,۴۷۲,۲۳۳,۲۸۱	۲
۱۵۱,۱۱۱	۲,۱۷۱,۴۷۲,۳۸۴,۳۹۰	۲,۱۷۱,۴۷۲,۲۳۳,۲۸۱	۲

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۷,۵۹۰,۰۰۹,۲۳۶	۴,۷۷۰,۰۳۰,۹۵۴
۱,۰۹۵,۹۶۲,۶۲۴	۱,۱۹۹,۷۶۲,۶۲۴
۹۸,۰۵۴,۹۹۳	۱۰۸,۲۱۹,۱۳۷
۳۰۲,۱۹۴,۳۳۳	۳۸۹,۷۶۰,۷۲۹
۷۹,۹۹۰,۱۹۶	۸۶,۱۷۰,۷۵۹
۳,۶۵۳,۴۶۶	۳,۶۵۳,۴۶۶
۹,۱۶۹,۸۶۴,۸۴۸	۶,۵۵۷,۵۹۷,۶۶۹

مدیر
 مدیر ثبت
 متولی
 ضامن
 حسابرس
 ضامن سودآوری



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۵,۱۶۸,۱۲۵,۵۴۸	۲۴۸,۷۶۲,۳۱۸,۴۴۸	۱۳-۱
۱۶,۲۵۵,۵۱۶	۷۰۹,۱۴۵,۸۸۳	۱۳-۲
۱۷,۶۰۱,۵۱۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳
۶,۵۶۸,۹۳۰	۸۳۹,۱۰۰	
۳۲۲,۷۹۲,۴۵۹,۹۹۴	۲۵۴,۲۲۲,۳۰۳,۴۳۱	

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر (دو روز کاری پس از پایان هر ماه) در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۳-۲- مبلغ فوق بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بوده که ظرف مهلت مقرر در اساسنامه پرداخت شده است.

۱۳-۳- مبلغ فوق بابت واریز وجه و ثبت درخواست توسط سرمایه‌گذار در تاریخ خالص دارایی‌ها بوده که بعد از تایید درخواست صدور صورت گرفته و مانده حساب صفر گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۹۱۰,۱۷۵,۵۸۸	۱۱,۱۵۱,۳۹۷,۶۲۸	ذخیره تصفیه صندوق
۰	۱,۰۵۷,۲۲۱,۸۸۱	ذخیره تنزیل سود سهام
۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۱۲,۱۰۱	نرم‌افزار صندوق
۵۰۰,۰۰۰	۰	مدیر صندوق
۴۴۵,۰۰۳	۴۴۵,۰۰۳	واریزی نامشخص
۱۱,۱۸۳,۶۲۰,۵۹۱	۱۲,۶۸۳,۸۷۶,۶۱۳	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۷,۹۵۴,۸۰۴,۱۱۴,۴۲۶	۱۷,۹۵۴,۸۰۴	۱۵,۹۱۸,۹۳۹,۸۶۸,۸۵۷	۱۵,۹۱۸,۹۴۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۷,۹۶۴,۸۰۴,۱۱۴,۴۲۶	۱۷,۹۶۴,۸۰۴	۱۵,۹۲۸,۹۳۹,۸۶۸,۸۵۷	۱۵,۹۲۸,۹۴۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۹,۳۰۰,۹۸۴,۹۷۹	۱۴,۰۲۳,۵۴۷,۰۰۲	۲۵,۸۶۲,۳۸۴,۰۸۳	۱۶-۱
۹,۹۵۸,۴۰۸,۹۴۲	۱,۵۴۰,۷۱۰	۸,۲۴۸,۴۰۰	۱۶-۲
۱۰۹,۲۵۹,۳۹۳,۹۲۱	۱۴,۰۲۵,۰۸۷,۷۱۲	۲۵,۸۷۰,۶۳۲,۴۸۳	

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت و اجاره

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰						
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۹۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
.	.	۸,۷۹۰,۳۸۷,۶۰۱	.	.	.	۹۲,۳۵۹,۶۱۲,۳۹۹	۱۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۵۰
.	.	۴,۱۶۸,۴۵۴,۱۵۰	.	.	.	۵۳۸,۷۴۳,۵۴۵,۸۵۰	۵۴۲,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۹۱۲
.	.	۱,۲۹۱,۹۴۲,۴۷۵	.	۶۳,۵۳۶,۸۴۱	.	۱۰۶,۹۳۹,۲۵۵,۳۶۸	۱۰۸,۲۹۴,۷۳۴,۶۸۴	۱۳۰,۷۶۲
.	.	۹۱۷,۸۳۹,۲۶۸	.	۵۵,۲۲۰,۲۴۴	.	۷۵,۱۹۲,۸۰۹,۲۵۰	۷۶,۱۶۵,۸۶۸,۷۶۲	۸۴,۲۵۴
.	.	۳۴۳,۷۶۰,۵۸۹	.	۸,۵۶۲,۹۸۲	.	۱۱,۴۵۸,۶۸۶,۴۲۹	۱۱,۸۱۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۷
۴۴,۷۸۲,۲۰۰,۸۵۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰,۷۲۳,۶۱۶,۰۷۹	۲۴۶,۷۶۰,۷۴۱	.	.	.	.	.	.	.
۱۴,۴۹۷,۱۰۹,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳,۷۵۰,۳۷۵,۰۰۱	۱۳,۷۵۰,۳۷۵,۰۱۶	.	.	.	.	.	.	.
۵,۶۱۶,۸۷۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.
۷,۸۱۱,۲۴۵	۷,۸۱۱,۲۴۵	.	.	.	.	.	.	.
(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.
۹۹,۳۰۰,۹۸۴,۹۷۹	۱۴,۰۲۳,۵۴۷,۰۰۲	۲۵,۸۶۲,۳۸۴,۰۸۳	۳۵۷,۳۲۰,۰۶۷	۱,۶۲۴,۱۱۳,۹۰۹,۲۹۶	۱,۶۵۰,۳۳۳,۶۱۳,۴۴۶			

- ۹۹۱۱۱۸ مرابحه دولتی تعاون-ملت
- ۹۶۰۷۰۳ اسناد خزانه اسلامی
- ۹۶۰۶۱۳ اسناد خزانه اسلامی
- ۹۷۱۲۲۸ اسناد خزانه اسلامی
- ۹۷۰۶۱۲-۹۶ اسناد خزانه-م بودجه
- اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
- ۹۵۱۲۲۵ اسناد خزانه اسلامی
- سلف اوره پتروشیمی شیراز
- ۹۶۰۵۲۳ اسناد خزانه اسلامی
- اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
- ۹۶۰۵۰۲ اسناد خزانه اسلامی
- ۹۷۰۴۱۳ اوراق رهنی بانک مسکن
- ۹۵۰۶۲۱ اسناد خزانه اسلامی
- اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰					تعداد	
سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال		
.	.	۶,۱۸۰,۴۳۱	۸۴,۱۸۹	۸۶,۰۴۲	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۱۶,۸۳۷,۸۷۶	۳,۶۶۲	داده گسترعصرنوین-های وب
.	.	۷۵۶,۰۹۸	۲۹,۰۳۵	۲۷,۵۸۳	۴,۹۹۴,۲۶۷	۵,۸۰۶,۹۸۳	۳,۱۰۷	تامین سرمایه امید
.	.	۵۱۸,۵۹۸	۲۳,۵۴۵	۲۲,۳۶۹	۴,۱۴۴,۵۸۴	۴,۷۰۹,۰۹۶	۲,۳۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش
.	.	۴۳۳,۷۹۷	۵,۶۴۶	۵,۷۷۰	۶۸۳,۹۶۷	۱,۱۲۹,۱۸۰	۱۰۱	تولید و صادرات ریشمک
.	.	۱۹۵,۵۳۷	۴,۸۳۵	۴,۵۹۲	۷۶۱,۹۹۶	۹۶۶,۹۶۰	۶۳۲	آسیا سیر ارس
.	.	۱۰۱,۰۱۳	۲,۵۰۱	۲,۳۷۶	۳۹۴,۳۶۰	۵۰۰,۲۵۰	۲۵۰	لیزینگ ایران و شرق
.	.	۶۳,۹۴۲	۲,۹۶۰	۲,۸۱۳	۵۲۲,۳۸۵	۵۹۲,۱۰۰	۱۵۵	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۶,۲۱۳,۵۹۹,۹۹۷	بیمه البرز
۳,۷۴۳,۲۶۸,۲۳۵	بیمه آسیا
۱,۵۴۰,۷۱۰	۱,۵۴۰,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	آسان پرداخت پرشین
.	.	(۱۰۱۶)	.	.	.	.	.	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۹,۹۵۸,۴۰۸,۹۴۲	۱,۵۴۰,۷۱۰	۸,۲۴۸,۴۰۰	۱۵۲,۷۱۱	۱۵۱,۵۴۵	۵۹,۰۰۶,۳۲۷,۷۰۳	۵۸,۹۸۴,۳۳۷,۹۱۴	۸۹,۹۷۷,۰۱۲	

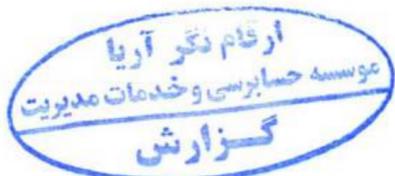
۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۳۹۲,۸۷۴,۶۵۰	۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	۱۷-۱
۲۱,۲۹۹,۶۳۱,۵۲۰	.	۱۰۲,۰۹۱,۵۹۲,۸۹۳	۱۷-۲
۴۴,۶۹۲,۵۰۶,۱۷۰	۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴	۱۱۲,۰۸۶,۶۷۶,۶۳۸	

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مرابحه و رهنی

سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۷-۱ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اسناد خزانه، مرابحه و رهنی

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰				
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۲۶۹,۲۷۹,۶۴۳	.	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	۵۷۲,۵۶۱,۳۴۴	۷۷۹,۱۷۲,۱۳۹,۶۴۳	۷۸۹,۷۳۹,۷۸۴,۷۳۲	۷۹۷,۸۳۸
(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۱,۸۸۴,۹۹۲,۰۲۶)	(۲,۷۰۸,۹۹۱,۴۸۶)	.	.	.	.	۲,۵۹۹,۹۸۹
۲۳,۶۱۴,۰۴۰,۲۵۱	.	.	.	.	.	۵۴۲,۹۱۲
(۲,۵۱۸,۵۱۵,۱۰۱)	.	.	.	.	.	۱۰۱,۱۵۰
.	۲۴,۶۹۱,۰۶۰,۹۱۰	.	.	.	.	.
۵۶۱,۸۸۳	.	.	.	.	.	.
۲۳,۳۹۲,۸۷۴,۶۵۰	۲۰,۴۳۴,۰۶۹,۴۲۴	۹,۹۹۵,۰۸۳,۷۴۵	۵۷۲,۵۶۱,۳۴۴	۷۷۹,۱۷۲,۱۳۹,۶۴۳	۷۸۹,۷۳۹,۷۸۴,۷۳۲	

اوراق اجاره و صکوک:

صکوک اجاره سایپا ۱۴۳-۳ماهه ۱۸٪
 اجاره دولتی آپوروش-ملت ۹۹۱۱۱۸
 مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
 اسناد خزانه:
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
 اوراق مشارکت:
 اوراق مشارکت شهرداری سبزوار

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰					
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۴۱۱,۷۴۲,۲۰۰	.	۱۲۳,۶۲۷,۹۱۳,۷۳۷	.	۱۰,۰۴۶,۸۹۷,۶۶۳	۸۹۶,۷۷۶,۲۳۱,۰۰۰	۱,۰۳۰,۴۵۱,۰۴۲,۴۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱,۱۵۹,۰۳۱,۸۰۱	.	۷۰۸,۸۲۵,۰۰۰	۷۰,۸۳۲,۱۴۳,۱۹۹	۷۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۳۴۰,۰۰۰)	.	۱۷۰,۰۰۰	۴۲,۶۷۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
(۱۳,۲۹۳,۸۰۸,۰۰۰)	.	(۱,۷۶۰,۹۲۸,۰۰۰)	.	۲۶۸,۷۳۶,۰۰۰	۶۸,۶۷۶,۱۹۲,۰۰۰	۶۷,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰
.	.	(۲,۴۱۵,۳۵۲,۵۰۰)	.	۱,۹۴۷,۵۶۲,۵۰۰	۲۰۰,۲۱۷,۷۹۰,۰۰۰	۱۹۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰
۹,۱۸۱,۶۹۷,۳۲۰	.	(۱۸,۵۱۸,۷۳۲,۱۴۵)	.	۲,۷۷۵,۲۱۹,۷۶۸	۳۰۰,۳۸۱,۴۳۷,۳۰۴	۲۸۴,۶۳۷,۹۲۴,۹۲۷	۱۹۲,۹۷۷,۰۱۰
۲۱,۲۹۹,۶۳۱,۵۲۰	.	۱۰۲,۰۹۱,۵۹۲,۸۹۳	.	۱۵,۷۴۷,۴۱۰,۹۳۱	۱,۵۳۶,۹۲۶,۴۶۳,۵۰۳	۱,۶۵۴,۷۶۵,۴۶۷,۳۲۷	

مخابرات ایران
 فولاد مبارکه اصفهان
 اختیاری.تبعی فولاد خوزستان ۷۱۰
 اختیار ف. مخابرات ایران ۹۶۱۲
 فولاد خوزستان
 س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

۱۸ - سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۷,۲۲۱,۸۸۱)	۹,۲۴۲,۷۷۸,۱۱۹	.
				۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۷,۲۲۱,۸۸۱)	۹,۲۴۲,۷۷۸,۱۱۹	.

سود سهام شرکت س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

ارقام نگر آریا
 موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
 گزارش

صندوق پیرمايه گذاري اوج ملت

گزارش مالي ميان دوره‌هاى

يادداشت‌هاى توضيحي صورت‌هاى مالي

براي دوره مالي شش ماهه منتهي به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب شامل سود اوراق مشاركت، اوراق اجاره و اوراق رهنى به تفكيك به شرح زير مي‌باشد:

سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	يادداشت
ريال ۴,۵۹۵,۱۴۰,۹۰۸,۸۰۷	ريال ۱,۸۹۳,۶۲۴,۶۰۶,۵۱۱	ريال ۹۳۷,۸۹۶,۳۴۸,۲۸۵	۱۹-۱
۷۳۰,۳۸۱,۲۸۷,۷۸۸	۱۲۴,۲۳۵,۲۵۸,۰۸۲	۵۶۰,۵۰۵,۱۹۸,۰۹۲	۱۹-۲
۵,۳۲۵,۵۲۲,۱۹۶,۵۹۵	۲,۰۱۷,۸۵۹,۸۶۴,۵۹۳	۱,۴۹۸,۴۰۱,۵۴۶,۳۷۷	

سود سپرده و گواهي سپرده هاي بانكي
سود اوراق مشاركت، اوراق اجاره و مراهجه

۱۹-۱- سود سپرده و گواهي سپرده هاي بانكي

سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰					تاريخ سررسيد	تاريخ سرمايه گذاري	سود سپرده بانكي
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزينه تنزيل	سود متعلقه	نرخ سود	مبلغ اسمي			
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	درصد	ريال			
.	.	۲۹۶,۲۴۲,۸۴۲,۳۵۷	(۲۵,۴۶۹,۹۲۷)	۲۹۶,۲۶۸,۳۱۲,۲۸۴	۱۰	۳,۴۹۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	سود سپرده بانكي بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۵۶۳۴۹۰۸
.	۹,۳۵۶,۹۱۵	۱۵۶,۴۱۰,۹۵۸,۸۹۷	.	۱۵۶,۴۱۰,۹۵۸,۸۹۷	۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	سود سپرده بانكي-بانك تجارتي ۶۴۷۵۰۸۵۱۲۲
.	.	۹۷,۵۳۸,۴۵۸,۵۹۸	(۶,۷۵۰,۳۷۸)	۹۷,۵۴۵,۲۰۸,۹۷۶	۲۰.۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	سود سپرده بانكي بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۷۵۹۴۷۰
۶۲۴,۰۲۱,۱۹۳,۲۹۰	۲۷۲,۷۸۰,۲۴۱,۴۷۲	۴۱,۷۶۹,۸۶۳,۶۹۶	.	۴۱,۷۶۹,۸۶۳,۶۹۶	۲۳.۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	سود سپرده بانكي تجارتي ۶۴۷۵۲۶۶۰۰۳
۳,۴۲۰,۶۱۸,۰۲۷,۵۷۲	۱,۱۷۷,۵۹۵,۹۳۸,۶۵۴	۲۷,۰۷۶,۲۵۹,۲۳۱	(۳۹,۱۳۲)	۲۷,۰۷۶,۲۹۸,۳۶۳	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	سود سپرده بانك-ملت ۵۸۶۷۷۸۱۰۲۸
۱۶۱,۶۹۷,۷۵۱,۴۵۷	۱۱۲,۵۹۰,۹۲۲,۴۵۰	۴۸,۰۴۴,۸۷۹,۸۹۱	(۳,۹۲۵,۴۶۲)	۴۸,۰۴۸,۸۰۵,۳۵۳	۱۰	۵۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	بانك ملت شعبه برج آناكيش - ۵۶۷۹۴۹۵۹۰۷
.	.	۴۸,۷۶۹,۲۲۹,۲۹۹	(۳,۳۷۵,۱۸۹)	۴۸,۷۷۲,۶۰۴,۴۸۸	۲۰.۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	سود سپرده بانكي بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۷۲۹۸۸۰
۷۰,۴۵۹,۹۹۴,۸۳۷	۷۰,۱۰۹,۳۹۷,۸۸۳	۱۱,۲۱۵,۸۵۲,۳۷۶	(۷۶۳,۸۶۴)	۱۱,۲۱۶,۶۱۶,۲۴۰	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	بانك ملت شعبه برج آناكيش - ۵۷۲۵۱۹۴۱۰۰
۱۳۴,۷۷۴,۵۷۲,۲۵۶	۱۲۱,۹۷۵,۷۶۶,۳۵۶	۵,۴۹۳,۴۰۱,۵۴۰	(۴۷۰,۷۹۵)	۵,۴۹۳,۸۷۲,۳۳۵	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	سود سپرده بانك ملت شعبه برج آناكيش - ۵۶۶۱۳۸۰۸۱۳
.	.	۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۰	.	۱,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۰	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	سود سپرده بانك-مؤسسه مالي و اعتباري توسعه ۱۰۱۲۰۲۱۸۹۳۶۱۱
۱۰,۴۲۳,۸۱۹,۰۶۱	۵,۲۰۴,۷۱۵,۸۷۸	۲۶,۰۲۷۳,۹۷۳	.	۲۶,۰۲۷۳,۹۷۳	۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	سود سپرده مؤسسه مالي و اعتباري توسعه- بلند مدت ۱۰۱۲۲۵۱۸۹۳۶۱۱
.	.	۳,۲۳۴,۶۷۸,۶۷۸	(۸۳۹,۸۱۵)	۳,۲۳۵,۵۱۸,۴۹۳	۱۰	متغير	---	متغير	سود سپرده بانكي بانک ملت شماره حساب ۸۱۹۵۵۴۱۱۵۳
۱۹۷,۸۷۶,۹۵۸	۷۲,۲۱۹,۸۳۸	۷۷,۷۸۸,۷۵۳	.	۷۷,۷۸۸,۷۵۳	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	سود سپرده بانك تجارتي به شماره حساب ۳۵۶۸۰۱۹۱۱
.	.	۷۶,۲۳۵,۰۸۰	(۱)	۷۶,۲۳۵,۰۸۱	۱۰	متغير	---	متغير	سود سپرده بانكي بانک رفاه شماره حساب ۲۲۵۶۸۸۹۲۰
۳۰,۲۷۳,۲۳۱	۱۴,۲۱۵,۶۶۹	۹,۴۳۷,۱۲۹	(۷۶۱)	۹,۴۳۷,۸۹۰	۱۰	متغير	---	۱۳۹۰/۰۹/۲۹	سود سپرده بانك ايران زمين
۱۲,۸۹۳,۴۱۳	۱۱,۲۶۱,۴۶۶	۷۱۷,۰۶۳	.	۷۱۷,۰۶۳	۱۰	متغير	---	۱۳۹۱/۰۷/۲۶	سود سپرده مؤسسه مالي و اعتباري توسعه- کوتاه مدت ۱۰۱۸۹۳۶۱۱
۱۶,۵۳۸,۱۸۰,۳۰۵	۱۶,۴۵۸,۶۷۰,۸۶۷	۲,۱۰۴	.	۲,۱۰۴	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۰۱/۰۸	سود سپرده بانك ملت شعبه برج آناكيش - ۵۵۶۲۹۸۱۹۴۱
۱۴,۱۹۹,۶۵۳	.	۱,۸۹۹	.	۱,۸۹۹	۱۰	متغير	---	۱۳۹۵/۰۳/۰۸	بانك ملت شعبه برج آناكيش - ۵۶۸۱۷۰۲۰۲۲
۱۵۶,۳۵۲,۱۲۶,۷۷۴	۱۱۶,۸۰۱,۸۹۹,۰۶۳	.	.	.	۲۴	متغير	---	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	سود سپرده بانك آینده شعبه مركزي - ۰۲۰۱۹۲۹۸۵۳۰۰۳
۴,۵۹۵,۱۴۰,۹۰۸,۸۰۷	۱,۸۹۳,۶۲۴,۶۰۶,۵۱۱	۷۳۷,۶۴۵,۵۳۸,۰۸۴	(۴۱,۶۳۵,۳۳۴)	۷۳۷,۶۸۷,۱۷۳,۴۰۸					



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	
.	.	۱۵۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵.۵	۱۳۹۶/۱۱/۱۶	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
.	.	۲۲,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵.۵	۱۳۹۶/۰۹/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
.	.	۸,۰۳۳,۰۳۰,۱۲۸	.	۱۵.۵	۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
.	.	۱۰,۲۶۱,۹۱۷,۰۶۱	۱۰,۲۶۱,۹۱۷,۰۶۱	۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
.	.	۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۲	۱,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
.	.	۲۰,۲۵۰,۸۱۰,۲۰۱	۱۲,۰۳۱,۷۸۰,۰۷۳				
۴,۵۹۵,۱۴۰,۹۰۸,۸۰۷	۱,۸۹۳,۶۲۴,۶۰۶,۵۱۱	۹۳۷,۸۹۶,۳۴۸,۲۸۵	۷۴۹,۷۱۸,۹۵۳,۴۸۱				

سود گواهی سپرده های بانکی

- سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۶۱۱۱۶
- سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۶۰۹۱۳
- سود اوراق مشارکت گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۶۰۸۲۲
- سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۱۶
- سود اوراق گواهی سپرده الکترونیک با نام ۹۷۱۱۲۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود متعلقه	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		ریال	
۳۶۰,۳۲۳,۷۷۶,۵۲۶	۷,۱۱۳,۲۶۹,۰۴۳	۲۴۰,۶۸۷,۲۰۸,۳۱۷	۲۴۰,۶۸۷,۲۰۸,۳۱۷	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۳,۴۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۶
۲۰۱,۵۷۵,۶۱۷,۵۵۶	۱۱,۸۸۲,۱۱۰,۵۴۵	۱۴۸,۴۵۵,۸۴۲,۱۰۹	۱۴۸,۴۵۵,۸۴۲,۱۰۹	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۴
۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۴۰	.	۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۷۰	۹۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۷۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
۳۵,۳۵۸,۹۳۰,۴۰۵	.	۷۱,۲۱۵,۲۷۷,۳۸۷	۷۱,۲۱۵,۲۷۷,۳۸۷	۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۷۷۳,۹۰۲,۸۶۰,۰۰۰	تاریخ‌های مختلف
۲,۴۱۰,۱۰۶,۸۴۲	۱,۱۹۱,۰۹۷,۸۱۸	۹۶۸,۷۸۸,۱۰۹	۹۶۸,۷۸۸,۱۰۹	۲۱	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۱۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵
۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰	۱۰۰,۴۲۴,۲۲۶,۱۲۰	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۱۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵
۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	۲,۶۶۳,۳۶۷,۱۲۹	.	.	۱۸.۵	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۱,۲۰۱,۷۶۲,۱۳۱	۸۳۹,۰۵۶,۱۸۸	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۲
۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	۱۲۲,۱۳۱,۲۳۹	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	متغیر	تاریخ‌های مختلف
۷۳۰,۳۸۱,۲۸۷,۷۸۸	۱۲۴,۲۳۵,۲۵۸,۰۸۲	۵۶۰,۵۰۵,۱۹۸,۰۹۲	۵۶۰,۵۰۵,۱۹۸,۰۹۲				

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و مرابحه

- سود اوراق مشارکت مرابحه دولتی تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
- سود اوراق مشارکت اجاره دولتی آپرورش-ملت ۹۹۱۱۱۸
- سود اوراق مشارکت اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
- سود اوراق مشارکت صایپا ۱۴۳۱
- سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
- سود اوراق مشارکت نفت فلات قاره
- سود اوراق مشارکت رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
- سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
- سود اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪ (ومدکو۲)



صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۰- سایر درآمد
 سایر درآمدها، عمدتاً شامل تعدیل کارمزد کارگزاری، درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سالهای قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۷,۸۴۷,۰۱۸	۵۵,۸۸۷,۱۶۴	۵۶,۵۷۱,۲۶۵	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۷۰۷,۱۲۳,۱۹۴	۴۴۲,۹۹۳,۰۶۸	۱۰۶,۰۲۱,۷۹۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۴۲۴,۶۵۷	.	.	سایر درآمد
۷۴۸,۳۹۴,۸۶۹	۴۹۸,۸۸۰,۲۳۲	۱۶۲,۵۹۳,۰۵۷	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان
 هزینه ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۰۸۲,۳۲۷,۶۱۳	۸,۲۳۶,۰۱۷,۶۴۰	۹,۱۰۸,۵۱۲,۲۴۲	مدیر صندوق
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۶۶,۹۷۷	۱۹۴,۵۲۰,۴۶۸	متولی
۱۳۰,۰۰۰,۰۸۰	۵۷,۴۲۹,۷۶۰	۷۱,۱۸۰,۵۶۳	حسابرس
۲۷۶,۵۳۴,۸۶۷	۱۰۳,۸۷۹,۵۵۴	۸۷,۵۶۶,۳۹۶	ضامن
۲۱,۷۸۸,۸۶۲,۵۶۰	۸,۵۴۶,۰۹۳,۹۳۱	۹,۴۶۱,۷۷۹,۶۶۹	

۲۲- سایر هزینه ها
 سایر هزینه‌ها متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
.	.	۲,۸۳۸,۹۰۴,۰۹۰	هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده
۹,۹۳۴,۱۹۲,۲۹۷	۳,۶۷۳,۸۲۳,۱۵۳	۲۴۱,۲۲۲,۰۴۰	هزینه تصفیه
۳۴۲,۹۲۷,۶۵۴	۱۷۴,۲۴۵,۷۰۲	۶۰۹,۹۴۱,۹۹۵	هزینه نرم افزار
۱۳,۷۰۰,۰۴۳	۱,۹۱۵,۷۷۰	۴,۵۳۲,۳۴۶	هزینه برگزاری مجامع
۱,۴۹۹,۵۷۰	۱,۳۲۹,۵۷۰	۴۳۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۰,۲۹۲,۳۱۹,۵۶۴	۳,۸۵۱,۳۱۴,۱۹۵	۳,۶۹۵,۰۳۰,۴۷۱	



صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۳- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال
 تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۳۱,۲۸۵,۵۸۵,۶۱۷	۲۹۰,۱۳۳,۴۰۴,۳۹۱	۴۳,۰۰۷,۶۸۷,۲۰۵
(۳۴۲,۴۷۵,۵۴۹,۰۹۷)	(۸۹,۴۷۸,۱۱۰,۱۱۸)	(۶۶,۴۵۷,۶۰۵,۷۷۲)
(۱۱,۱۸۹,۹۶۳,۴۸۰)	۲۰۰,۶۵۵,۲۹۴,۲۷۳	(۲۳,۴۴۹,۹۱۸,۵۶۷)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تقسیم سود

طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ مقطع تقسیم سود از پایان هر فصل به پایان هر ماه تغییر کرده است. سود تقسیم شده طی دوره به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۵,۲۹۹,۸۸۰,۲۰۸	۱۶۵,۲۹۹,۸۸۰,۲۰۸	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۵۹,۴۳۳,۲۰۳,۵۵۲	۱۵۹,۴۳۳,۲۰۳,۵۵۲	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۳۰
۱۵۲,۶۰۵,۸۴۴,۱۶۰	۱۵۲,۶۰۵,۸۴۴,۱۶۰	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰
۱۶۱,۹۳۱,۱۱۲,۰۲۸	۱۶۱,۹۳۱,۱۱۲,۰۲۸	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۸۰۳,۶۳۱,۸۴۷,۱۴۴	۸۰۳,۶۳۱,۸۴۷,۱۴۴	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
۷۹۸,۱۸۰,۸۹۱,۳۲۶	۷۹۸,۱۸۰,۸۹۱,۳۲۶	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
۷۳۲,۱۰۲,۹۸۹,۰۱۶	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۷۲۴,۰۶۲,۱۷۷,۶۵۶	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۱
۶۱۲,۹۴۷,۳۳۹,۸۵۳	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
۴۹۷,۵۶۵,۸۶۳,۶۵۵	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
۳۲۴,۰۲۶,۵۶۶,۳۵۱	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۳۰۵,۱۶۸,۱۲۵,۵۴۸	.	.	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
.	.	۲۶۷,۲۸۳,۰۵۴,۵۸۴	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
.	.	۲۸۵,۸۰۷,۵۶۶,۷۱۲	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۳۰
.	.	۲۷۸,۱۰۹,۷۴۸,۰۰۲	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
.	.	۲۶۷,۲۳۳,۰۱۳,۱۸۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
.	.	۲۶۱,۹۶۶,۰۴۲,۶۱۰	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
.	.	۲۴۸,۷۶۲,۳۱۸,۴۴۸	سود پرداختی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۵,۴۳۶,۹۵۵,۸۴۰,۴۹۷	۲,۲۴۱,۰۸۲,۷۷۸,۴۱۸	۱,۶۰۹,۱۶۱,۷۴۳,۵۳۶	

۲۵- تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها صندوق، هیچ‌گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی ندارد.



صندوق سرمایه گذاری اوج ملت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰.۰۳	۵,۱۰۰	۰.۰۳	۵,۱۰۰	ممتاز			
۰.۰۱	۱,۸۹۹	۰.۰۱	۱,۸۹۹	عادی	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه ملت	مدیر
۰.۰۳	۴,۹۰۰	۰.۰۳	۴,۹۰۰	ممتاز	شرکت همگروه با مدیر صندوق	کارگزاری بانک ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۷	۱۳,۰۰۰	۰.۰۸	۱۳,۰۰۰	عادی	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت گروه مالی ملت	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	۵۴	۰.۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای رسول رحیم نیا	
۰.۰۰	۵۴	۰.۰۰	۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	خانم اکرم حمیدیان	گروه مدیران
۰.۰۰	۵۰	۰.۰۰	۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سعید احمدی	
۰.۱۴	۲۵,۰۵۷	۰.۱۶	۲۵,۰۵۷				

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) در	ماتده طلب (بدهی) در	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰		ریال			
(۲)	(۱۵۱,۱۱۱)	طی دوره	۳۵۷,۴۷۱,۶۱۲	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت همگروه با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک ملت
(۷,۵۹۰,۰۰۹,۲۳۶)	(۴,۷۷۰,۰۳۰,۹۵۴)	طی دوره	۹,۱۰۸,۵۱۲,۲۴۲	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(۹۸,۰۵۴,۹۹۳)	(۱۰۸,۲۱۹,۱۳۷)	طی دوره	۱۹۴,۵۲۰,۴۶۸	کارمزد ارکان	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر
(۱,۴۰۱,۸۱۰,۴۲۳)	(۱,۵۹۳,۱۷۶,۸۱۹)	طی دوره	۸۷,۵۶۶,۳۹۶	کارمزد ارکان		
۱۰۴,۰۷۳,۴۹۰,۳۴۱	۸۵,۰۷۴,۴۸۳,۵۰۳	طی دوره	۳۹۱,۳۰۷,۹۱۶,۱۷۷	سود سپرده بانکی	ضامن نقدشوندگی	شرکت بانک ملت

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه باشد، به وقوع نپیوسته است.

